



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЕНИЕ НАЧАЛЬНИКА РАБОТ - 17»
ЗА 2020 ГОД

1. Историческая справка

Общество с ограниченной ответственностью «Управление начальника работ - 17» (далее ООО «УНР-17») как самостоятельная коммерческая организация, была образована в сентябре 2003 года.

Территориально ООО «УНР-17» размещается по адресу: 197046, г. Санкт-Петербург, Александровский парк, д.7 литер Б, пом. 1-Н.

В 2003 году на основании Общего собрания учредителей (протокол собрания №1 от 01 сентября 2003 года) ООО «УНР-17» было создано, и Решением Министерства РФ по налогам и сборам (Свидетельство 78 № 001797498 от 30 сентября 2003 года) в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица ООО «УНР-17». Данное юридическое лицо зарегистрировано как Общество с ограниченной ответственностью, с уставным капиталом в размере **10 000** (Десяти) тысяч рублей, который делится между тремя учредителями на три доли в процентном соотношении как **34% / 33% / 33%**, номинально как 3 400 руб./3 300 руб./3 300 руб.

ООО «УНР-17» создано в соответствии с законодательством РФ и руководствуется в своей деятельности Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.98 № 14 – ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», а также Учредительным договором и Уставом.

18.08.2009 г. на основании Внеочередного общего собрания Участников Общества с ограниченной ответственностью в связи с вступлением в силу Федерального закона РФ от 30.12.08 г. №312-ФЗ, изменяющим Федеральный закон РФ № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» были приведены уставные документы Общества в соответствие с действующим законодательством, о чем свидетельствуют внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 15.09.2009 г.

Уставом общества были обозначены следующие направления деятельности:

- осуществление полного комплекса строительных, строительно-монтажных, изыскательских, ремонтных и ремонтно-реставрационных работ, включая проектирование, реконструкцию и техперевооружение, проектные работы по восстановлению зданий и сооружений;
- производство строительных конструкций и материалов;
- выполнение функций заказчика и застройщика;
- предоставление инженеринговых услуг, включая проектный, технологический и строительный инжиниринг;
- выполнение посреднических работ и оказание услуг в строительстве, разработка тендерной документации для подрядных торгов;
- проектирование и строительство объектов производственного, жилищного и социально-бытового назначения;
- осуществление операций с недвижимостью (купля-продажа);
- выполнение работ и оказание услуг по аренде помещений и зданий, сдаче в субаренду, использованию недвижимого имущества, хранения имущества, оценки недвижимости (основных фондов, оборудования и др.) по рыночной стоимости в соответствии с действующим законодательством;
- исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения;
- розничная, оптовая и мелкооптовая торговля, а также торгово-закупочная и торгово-посредническая деятельность по торговле продовольственными товарами, в том числе мясопродуктами, молочными и кисломолочными продуктами, колбасными изделиями, хлебом, хлебобулочными и кондитерскими изделиями, овощами и фруктами, рыбой и рыбопродуктами, бакалейными товарами, алкогольными, слабоалкогольными



- напитками, соками, водами, безалкогольными напитками к пивом;
- розничная, оптовая и мелкооптовая торговля, а также торгово-закупочная и торгово-посредническая деятельность по торговле табачными изделиями и сопутствующими товарами;
 - розничная, оптовая и мелкооптовая торговля, а также торгово-закупочная и торгово-посредническая деятельность по торговле промышленными товарами, в том числе галантерейными и косметическими товарами, бытовой химией, одеждой и обувью, пакетами и иными упаковочными изделиями, бытовой техникой, аудио и видео техникой, строительными материалами и изделиями, металлами и металлическими рудами, отходами и ломом, лесоматериалами, санитарно-техническим оборудованием, офисными машинами и оборудованием;
 - организация и проведение культурно-массовых, развлекательных и спортивных мероприятий, семинаров, симпозиумов, конференций, конкурсов, концертов;
 - транспортное, транспортно-экспедиционное обслуживание, ремонтное и техническое обслуживание транспорта, создание и эксплуатация автотранспортных хозяйств и стоянок.

В июне 2004 года в связи с изменением состава учредителей вышла новая редакция Устава (Протокол №4 от 11 июня 2004 года), зарегистрированная Инспекцией МЧС России по Красногвардейскому району СПб. Также в сентябре 2004 года обществом было проведено собрание на котором была проведена уступка 3% от доли каждого учредителя третьему лицу (Протокол №5 от 13 сентября 2004 года).

Прежний выпуск Устава аннулирован.

20 июля 2005 года Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт – Петербургу были зарегистрированы Изменения вносимые в Устав ООО «УНР-17» об изменении юридического адреса ООО «УНР-17», а также о соотношении долей Уставного капитала (3 000 руб./ 3 000 руб. / 3 000 руб. / 1 000 руб.).

20 сентября 2006 года Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт – Петербургу были зарегистрированы Изменения вносимые в Устав ООО «УНР-17», связанные с ошибочной трактовкой Статьи 7 Устава «Уставный капитал общества».

5 февраля 2007 года в связи с изменением состава учредителей и сменой Налоговой инспекции вышла новая редакция Устава (Протокол №9 от 05 февраля 2007 года), зарегистрированная Инспекцией МИФНС №15 по Санкт-Петербургу и Ленинградской области. Прежний выпуск устава – аннулирован.

25 июля 2008 года МИФНС №15 по СПб было зарегистрировано Дополнительное соглашение к Учредительному договору, где зафиксированы новые паспортные данные одного из участников, а также изменена преамбула Учредительного договора.

20 августа 2008 года МИФНС №15, зарегистрированы Изменения, вносимые в Устав ООО «УНР-17», где также зафиксированы изменения паспортных данных одного из участников, а также соотношение долей Уставного капитала (3 000 руб./ 3 000 руб. / 3 000 руб. / 1 000 руб.)

09 декабря 2009 года МИФНС №15 по СПб было зарегистрировано изменение согласно Протокола №2 от 03.12.2009 г. в связи со снятием полномочий Генерального директора Общества со Светославского Е.А и возложением обязанностей Генерального директора на Боброва С.Г.

27 сентября 2010 года МИФНС №15, зарегистрированы Изменения в связи со сменой участников Общества: Светославский Е.А. продал участникам свою долю.

22 декабря 2010 года МИФНС №15 были зарегистрированы изменения: вхождение в состав Участников Общества Третьякова А.В., увеличение уставного капитала Общества на 10 000 руб.

13 января 2011 года МИФНС №15 были зарегистрированы изменения в связи со сменой участников Общества: Анисимова М.М. продала участникам свою долю

06 мая 2011 года МИФНС №15 было зарегистрировано изменение по месту нахождения Общества: 197046, г. Санкт-Петербург, Александровский парк, д.7 литер Б, пом. 1-Н

10 февраля 2012 года в связи с реорганизацией МИФНС №5 ООО «УНР-17» было передано для администрирования и учета в МИФНС №25 по месту нахождения, присвоен новый код КПП 781301001.

11 сентября 2020 зарегистрировано изменение в ЕГРЮЛ в связи с переходом доли собственника с Бобровой Л.В. на Боброва С.Г.



2. Сведения о наблюдательном, исполнительном органах и составе управленческого персонала

Размер уставного капитала не изменялся и на конец 2020 года составил 20 000 руб. (Двадцать тысяч рублей).

Состав учредителей ООО «УНР-17» в 2020г. не изменился в части состава. На конец 2020 года в реестре учредителей Общества числились:

- 3 (три) физических лица;

Состав Учредителей:

- Третьяков Андриан Викторович, 43%;
- Бобров Сергей Геннадьевич, 43%;
- Лопаткин Юрий Алексеевич, 14%;

Коммерческая деятельность общества в отчетном году осуществлялась исполнительным органом в составе:

Генеральный директор – Бобров Сергей Геннадьевич (Протокол №3/14 от 02 декабря 2014 года);

3. Структура управления ООО «УНР-17»

Управление обществом осуществлялось нижеследующими штатными единицами управленческого персонала (АУП):

- Заместитель генерального директора
- Заместитель генерального директора по производству
- Главный бухгалтер
- Заместитель главного бухгалтера
- Начальник сметно-договорного отдела
- Начальник отдела снабжения
- Заместитель начальника отдела снабжения
- Главный инженер
- Главный инженер проекта
- Заместитель главного инженера
- Начальник отдела ПТО
- Заместитель начальника отдела ПТО
- Начальник строительного участка
- Начальник службы режима и безопасности

Общий размер начисленной оплаты труда управленческого персонала за 2020 год составил 25 794,20 тыс. руб., НДФЛ 3 443,03 тыс. руб., страховые взносы 5 950,76 тыс. руб.

В структуре управления ООО «Управление начальника работ-17» в отчетном периоде произошли следующие изменения:

1. Сокращение штатных единиц в 2020 году не проводилось;
2. В 2020 введены новые штатные единицы:
 - архитектор - 1 шт.ед.
 - офис-менеджер - 1 шт.ед.
 - арматурщик - 4 шт.ед.
 - бетонщик - 6 шт.ед.
 - отделочник строительный - 4 шт.ед.
 - электрослесарь строительный - 4 шт.ед.

3. В 2020 году выведены:



- инженер по инженерно-техническим средствам охраны - 1 шт.ед.
- инспектор отдела кадров - 1 шт.ед.

4. Учетная политика общества

Бухгалтерский учет хозяйственно-финансовых операций осуществлялся в 2020 году в соответствии с учетной политикой общества, утвержденной приказом генерального директора от 30 декабря 2019 года № 54, разработанной на основании нормативных документов, перечисленных в приказе.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные моменты учетной политики, влияющие на формирование финансовых результатов деятельности общества:

- бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельно структурными подразделениями под руководством главного бухгалтера.
- в состав основных фондов включалось имущество, используемое в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, или для управляющих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев;
- основные средства, стоимостью более 40 000 рублей, а также приобретаемые книги, брошюры, журналы списывались на затраты производства по мере их отпуска в производство или эксплуатацию для целей бухгалтерского учета;
- срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2003 г. № 1
- начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом
- ежегодная переоценка основных средств не проводится
- материально-производственные запасы отражались в бухгалтерском учете по фактической себестоимости без применения балансовых счетов 15 и 16;
- транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением МПЗ, относились на увеличение стоимости МПЗ в том периоде, в котором они были приобретены;
- при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производилась методом средней себестоимости;
- учет затрат на основное производство осуществлялся на балансовом счете 20 «Затраты по выпуску продукции, работ и услуг»
- общепроизводственные расходы, учитываемые на балансовом сч. 25, в конце отчетного периода (месяц) распределялись пропорционально прямым затратам произведенным для производства продукции работ и услуг собственного производства.
- общехозяйственные расходы, учитываемые на балансовом сч. 26, списываются непосредственно на балансовый счет 90.8.
- налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль определялась в соответствии с данными налогового учета;
- налогооблагаемая база для исчисления НДС определяется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса РФ;
- В связи с изменениями в учетной политике с 01.01.2020 овернайт и депозиты учитываются в составе Финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов).

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Наименование строки баланса	Код строки	тыс. руб.			
		2019		2018	
		До изменений	После изменений	До изменений	После изменений
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43000	43000	-	161800
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17088	17088	274181	112381



5. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

Основным видом деятельности по выписке из Единого государственного регистра юридических лиц является код ОКВЭД 43.12 Подготовка строительной площадки.

В течение отчетного года ООО «УНР-17» осуществляло деятельность по коду ОКВЭД 41.2:

- Строительство жилых и нежилых зданий

В составе финансовые вложения отражены краткосрочные займы выданные сроком до 31.12.20 под 12% годовых.

Выручка по ОКВЭД 41.2 составила 1 222 435,28 тыс. руб., что составляет 100,00% от общей суммы выручки. Прибыль от основной деятельности равна 84 242 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на начало 2020 года составляла 29 930 тыс. руб. по решению внеочередного общего собрания Участников общества (Протокол № 1/20 от 23.03.2020 г.) 21 376 тыс. руб. была распределена и выплачены дивиденды Участникам общества за 2019 г.

Чистая прибыль общества за 2020 год составила 9 326 тыс. руб., которая была получена в результате осуществления деятельности по выполнению строительных работ.

Стоимость чистых активов на начало 2020 года составила 29 950 тыс.руб., на конец 2020 года 17 900 тыс. руб. Таким образом стоимость чистых активов упала на 40%.

Кадры и заработная плата

таблица №2

№ п/п	Наименование показателей	Условные обозначения	За 2019 г.	За 2020 г.
1	Среднесписочная численность – всего	чел.	105	94
2	в т.ч. рабочих	чел.	58	46
	АУП	чел.	47	48
3	Начислено заработной платы – всего	тыс. руб.	38 316,10	37 026,60
4	в т.ч. рабочим	тыс. руб.	14 998,00	11 232,40
	АУП	тыс. руб.	23 318,10	25 794,20
5	Среднемесячная з/плата одного работника	руб.	30 409,59	32 824,97
6	Среднемесячная з/плата одного рабочего	руб.	21 548,83	20 348,47
7	Среднемесячная з/плата одного АУП	руб.	41 344,15	44 781,60
8	Объем выпуска продукции	тыс. руб.	1 427 147,55	1 222 435,28
9	Ежемесячная производительность труда на 1 работника	руб.	1 132 656,79	1 083 719,22
10	Ежемесячная производительность труда на 1 рабочего	руб.	2 050 499,36	2 214 556,68

По состоянию на 1 января 2020 года численность работников ООО «УНР-17» составила:

всего	105 человек
в т.ч. рабочих	58 человек
ИТР	47 человек

Численность работающих на 01 января 2021 года:

всего	94 человек
в т.ч. рабочих	46 человек
ИТР	48 человек



Среднемесячная заработная плата одного работника увеличилась за год на 8 %, в том числе: заработная плата одного рабочего уменьшилась на 6%; заработная плата одного работника АУП выросла на 8%.

Производительность труда выросла по сравнению с предшествующим годом на 8% за счет оптимизации внутренних процессов и повышения эффективности на местах.

Организацией создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в порядке, предусмотренном ст.324.1 НК РФ, так в течении отчетного периода был создан резерв на 2 657,69 тыс. руб.

6. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Резерв по сомнительным долгам не создавался, вся задолженность является текущей.

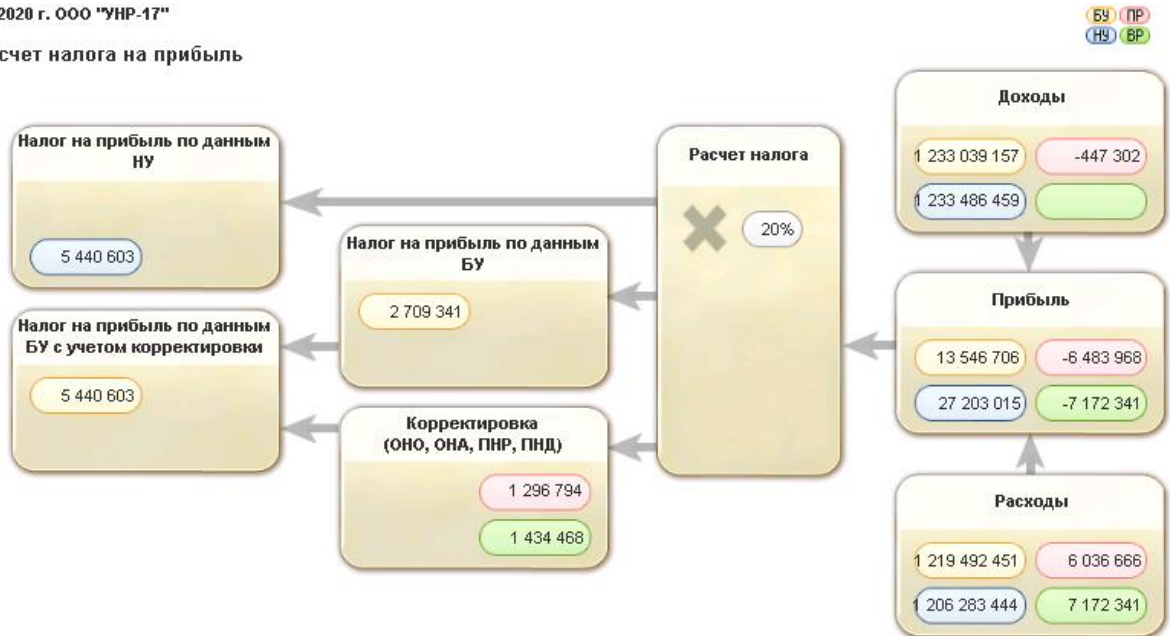
7. Налогообложение

ООО «УНР-17» находится на общей системе налогообложения. Организация применяет Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Расчет по разниц представлен в схеме ниже:

за 2020 г. ООО "УНР-17"

Расчет налога на прибыль



За отчетный период организацией были начислены нижеследующие налоги:

Вид налога	Начислено, тыс. руб.
Налог на доходы физических лиц	7 592
Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	55 223
Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в федеральный и региональные бюджеты	5 451
Налог на имущество организаций по имуществу	-



Транспортный налог с организаций	224
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации, зачисляемые в Пенсионный фонд Российской Федерации	6 088
ИТОГО:	74 578

8. Связанные стороны

Полное и сокращенное наименование юридического лица	Местонахождение юридического лица (из устава)	Фактическое нахождение (почтовый адрес) юридического лица	ОГРН, ИНН юридического лица	Виды операций	Объем операций каждого вида, руб.
ООО "СМУ-57"	199155, Санкт-Петербург г, Уральская ул, дом № 13, корпус А С	199155, Санкт-Петербург г, Уральская ул, дом № 13, корпус А С	7801451689	СМР	380 275 198,11
ИП Бобров Д.С.	196191, Санкт-Петербург г, Варшавская ул, дом № 63, корпус 1, кв.193	196191, Санкт-Петербург г, Варшавская ул, дом № 63, корпус 1, кв.193	781018865078	Аренда техники	1 600 000,00
Ип Третьяков А. В.	197372, Санкт-Петербург г, Елагинский пр-кт, дом 40, корпус 4, квартира 30	197372, Санкт-Петербург г, Елагинский пр-кт, дом 40, корпус 4, квартира 30	781432435931	Аренда техники	3 600 000,00
ИП Бобров С. Г.	196191, Санкт-Петербург г, Варшавская ул, дом № 63, корпус 1, кв.193	196191, Санкт-Петербург г, Варшавская ул, дом № 63, корпус 1, кв.193	781017736626	Аренда техники	1 560 000,00

9. Информация о конечном бенефициаре

Полное и сокращенное наименование юридического лица	Местонахождение юридического лица (из устава)	Фактическое нахождение (почтовый адрес) юридического лица	ОГРН, ИНН лица	Основания в силу которых лицо является аффилированным	Дата наступления основания, в силу которых лицо является аффилированным	Виды операций с аффилированными лицом	Объем операций каждого вида
ФИО физического лица	Гражданство физического лица	Место жительства физического лица	Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность				
Бобров С.Г.	РФ	Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д.63, корп. 1, кв. 193	781017736626 Паспорт РФ 40 05 777158	Учредитель	11.03.03	Заработная плата	950 328,07
Третьяков А.В.	РФ	Санкт-Петербург, Елагинский пр. д. 40, корп. 4, кв. 30	781432435931 Паспорт РФ 40 08 526751	Учредитель	22.12.10	Заработная плата	38 532,69

